

**VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO PENSIJŲ FONDO
„MP EXTREMO II“ 2011 METŲ PUSMEČIO ATASKAITA**

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Pensijų fondo pavadinimas **MP EXTREMO II**, visos pensijų fondo taisyklių, pagal kurias jis veikia, pavadinimas **VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO ĮMOKOS DALIES KAUPIMO PENSIJŲ FONDO „MP EXTREMO II“ taisyklės**, Komisijos pensijų fondo taisyklėms suteiktas numeris **PF-V03-P004-031(001)**.
2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita: **2011.01.01.-2011.06.30**
3. Duomenys apie valdymo įmonę:
 - 3.1. pavadinimas **UAB „MP Pension Funds Baltic“**, įmonės kodas **300668928**;
 - 3.2. buveinė (adresas) Registracijos adresas **Rūdninkų g. 18 / Visų Šventųjų g. 2, Vilnius**, padalinio Kaune adresas **Savanorių pr. 349, Kaunas**;
 - 3.3. telefono **(8 37) 719302**, fakso numeriai **(8 37) 719562**, el. pašto adresas **info@mppf.lt**, interneto svetainės adresas **www.mppf.lt, www.mpensija.lt**;
 - 3.4. veiklos licencijos numeris **VJP-004**;
 - 3.5. pensijų fondo valdytojo vardas, pavardė, pareigos: **Justas Krikščiūnas, fondų valdytojas**;
4. Depozitoriumo pavadinimas **AB bankas „Swedbank“**, kodas **112029651**, adresas **Konstitucijos pr. 20A, Vilnius**, telefono numeris **1884** ir fakso numeris **(8 5) 2582700**.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, APSKAITOS VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Nurodyti grynųjų aktyvų, apskaitos vienetų skaičių ir vertę:
Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 1.
6. Nurodyti per ataskaitinį laikotarpį konvertuotų apskaitos vienetų skaičių bei bendras konvertavimo sumas:
Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 2.

III. ATSKAITYMAI IŠ PENSIJŲ TURTO

7. Atskaitymai iš pensijų turto (pildoma fondo tipą atitinkanti lentelė):

Atskaitymai iš valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo pensijų turto (jei per ataskaitinį laikotarpį keitėsi atskaitymų dydis, atskirai pateikti sumas pagal kiekvieną dydį); jei yra skaičiuojamas sąlyginis tikėtinas bendrasis išlaidų koeficientas, pateikti papildomą informaciją, nurodytą taisyklių 42.6 punkte:

Atskaitymai	Taisyklėse nustatyti maksimalūs dydžiai	Faktiškai taikomi atskaitymų dydžiai	Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota atskaitymų suma, Lt	Per ataskaitinį laikotarpį sumokėtų atskaitymų suma, Lt
Nuo įmokų	3 %	2 %	78574	55624
Nuo turto vertės	1 %	0,99 %	307456	322703
Už keitimą:				
<i>fondo keitimas toje pačioje bendrovėje daugiau kaip kartą per metus</i>	0 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
<i>pensijų kaupimo bendrovės keitimas daugiau kaip kartą per metus</i>	0,2 %	0 %		
Iš viso			386030	378327
BAR (Valstybinio socialinio draudimo įmokos dalies kaupimo pensijų fondo bendrasis atskaitymų rodiklis)				
Sąlyginis BIK ir (arba) tikėtinas sąlyginis BIK* (bendrasis išlaidų koeficientas)				
PAR (Pensijų fondo investicinių priemonių portfelio apyvartumo rodiklis)*				

Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė fondo grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad skaičiuojant BIK į sandorių sudarymo išlaidas neatsižvelgiama.

Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos pensijų fondo portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Fondai, kurių PAR aukštas, patiria didesnes sandorių sudarymo išlaidas.

8. Mokėjimai tarpininkams (nurodyti konkrečius tarpininkus ir jiems sumokėtas sumas, suteiktas paslaugas). Pažymėti, kurie tarpininkai susiję su fondo valdymo įmone.

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

9. Informacija apie visus susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius (jų teikėjas, vertė, suteiktų prekių ir (ar) paslaugų pobūdis ir kt.).

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

IV. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (pildyti pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus, pavyzdžiui, pagal turto rūšis, pramonės šakas, geografinę zoną, valiutas, rinkas, emitentų tipus (vyriausybė, bendrovės), emitentų kredito reitingus, priemonių galiojimo trukmę bei kt.):

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 3.

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šio priedo 11 punkte (pagal išvestinių finansinių priemonių rūšis nurodyti sandorių vertes, išvestinių finansinių priemonių panaudojimo tikslus (valiutų keitimo, palūkanų normos, susiję su nuosavybe, ir kt.), taip pat sandorius reguliuojamose rinkose ir šalių tarpusavio sandorius bei kitą svarbią informaciją).

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

14. Aprašyti šio priedo 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšis, su jomis susijusią riziką, kiekybines ribas ir metodus, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi pensijų fondo rizika, ir nurodyti, kaip išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos.

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (atskirai nurodyti sumas pagal skirtingas įsigytų išvestinių finansinių priemonių kategorijas).

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 6.

16. Pateikti analizę, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) pensijų fondo investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.).

Pensijų fondo „MP Extremo II“ investicijų portfelis, ataskaitiniu laikotarpiu, atitiko taisyklėse nustatytą investicijų strategiją. Apie 77,39 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų, ataskaitinio laikotarpio pabaigai, buvo investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų svyravimą buvo siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius ir euroobligacijas bei kitų vyriausybių euroobligacijas, į kurias buvo investuota apie 21,93 proc. pensijų fondo grynųjų aktyvų vertės. Likusi, pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis, buvo laikoma vienos nakties indėliuose ir grynųjų pinigų pavidalu.

17. Nurodyti veiksnius, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams.

Ataskaitiniu laikotarpiu pensijų fondo investicijų portfelio vertės pokyčiams didžiausią įtaką turėjo:

1. **Palūkanų normos rizikos didėjimas dėl Europos Centrinio Banko (ECB) numatytos vykdyti politikos siekiant suvaldyti augančią infliaciją Europos Sąjungos valstybėse.**
2. **Padidėję akcijų rinkų svyravimai dėl neįprastai daug neprognozuojamų geopolitinių ir stichinių sukrėtimų: Šiaurės Afrikos ir Artimųjų Rytų valstybėse vykstantys politiniai neramumai bei Libijos pilietinis karas, kuris sutrikdė naftos gavybą bei tiekimą ir paskatino šios žaliavos brangimą finansų rinkose; bei prie Japonijos krantų įvykęs stiprus žemės drebėjimas sukėlęs didžiausią šalįje fiksuotą cunamį, bei sutrikdęs didžiausių pasaulio įmonių prekių gamybos bei tiekimo grandinę, kas neigiamai įtakojo visas akcijų rinkas.**
3. **Atsinaujinęs nerimas dėl Pietų Europos šalių ekonominės būklės bei galimas Graikijos vyriausybės nemokumo paskelbimas, kuris taip pat neigiamai veikė tiek akcijų, tiek Pietų Europos vyriausybių vertybinių popierių kainas.**
4. **Stiprėjęs JAV doleris euro atžvilgiu, kuris sumažino rizikingų aktyvų kurie prekiaujami JAV doleriais kainas.**

VI. PENSIJŲ FONDO FINANSINĖ BŪKLĖ

23. Pateikti šias pensijų fondo finansines ataskaitas, parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. grynųjų aktyvų ataskaita

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	2011.01.01-2011.06.30	2010.01.01-2010.12.31
A.	TURTAS	3	68142925	58310778
I.	PINIGAI	3	427180	297414
II.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI	3		240540
III.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONĖS	3	1864124	
III.1.	Valstybės išdo vekseliai	3	1864124	
III.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės			
IV.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	3	65751696	57754236
IV.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	13057879	16512534
IV.1.1.	Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3	13057879	16512534
IV.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai			

IV.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		2979825	2725110
IV.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos		49713992	38516592
V.	GAUTINOS SUMOS		99925	18588
V.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		0	
V.2.	Kitos gautinos sumos		99925	18588
VI.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		0	
VI.1.	Investicinis turtas			
VI.2.	Išvestinės finansinės priemonės			
VI.3.	Kitas turtas			
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI		68640	122134
I.	Finansinio ir investicinio turto pirkimo įsipareigojimai		0	62322
II.	Įsipareigojimai kredito įstaigoms			
III.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis			
VI.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos		67515	59812
V.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		1125	0
C.	GRYNIJI AKTYVAI	1	68074285	58188644

23.2. gryųjų aktyvų pokyčio ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2011.01.01- 2011.06.30	2010.01.01- 2010.06.30
I.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	1	58188644	21609369
II.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS			
II.1.	Dalyvių įmokos į fondą	2	3928736	1809010
II.2.	Iš kitų fondų gautos sumos	2	9029542	16124601
II.3.	Garantinės įmokos			
II.4.	Palūkanų pajamos		296144	536242
II.5.	Dividendai		746196	
II.6.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	0	1428089
II.7.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		341965	194923
II.8.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas			
II.9.	Kitas gryųjų aktyvų vertės padidėjimas			
	PADIDĖJO IŠ VISO:		14342583	20092865
III.	GRYŪJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS			
III.1.	Išmokos fondo dalyviams	2	30215	0
III.2.	Išmokos kitiems fondams	2	686121	228297
III.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	4,5	3103845	760647
III.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		250731	147316
III.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai			
III.6.	Valdymo sąnaudos:		386030	186822
III.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei		386030	186822
III.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui			
III.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	6		
III.6.4.	Audito sąnaudos			
III.6.5.	Kitos sąnaudos			
III.7.	Kitas gryųjų aktyvų vertės sumažėjimas			
III.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)			
III.9.	Pelno paskirstymas			

	SUMAŽĖJO IŠ VISO:		4456942	1323082
IV.	GRYŪNŪJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	1	68074285	40379152

23.3. aiškinamasis raštas

I. Bendroji dalis

1. Informacija apie pensijų fondą:

Pavadinimas	MP EXTREMO II
Teisinė forma	Pensijų kaupimo fondas, neturintis juridinio asmens statuso
VPK pritarimo sudarymo dokumentams data	2007 m. rugsėjo 20 d.

2. Duomenys apie įmonę:

Pavadinimas	UAB „MP Pension Funds Baltic“
Kodas	300668928
Buveinė (adresas)	Rūdininkų g. 18/ Visų Šventųjų g. 2, LT–01135 Vilnius
Telefono numeriai, fakso numeriai, el. pašto adresas, interneto svetainės adresas	+370 37 719 302 +370 37 719 562 info@mppf.lt www.mppf.lt www.mpensija.lt
Leidimo verstis valdymo įmonės veikla numeris	VJP–004
Įregistravimo Juridinių asmenų registre data, vieta, kodas	Įmonė įregistruota 2007 m. balandžio mėn. 5 d. Vilniaus m. Rejestro tarnyboje Juridinių asmenų registro kodas – 100568

3. Informacija apie depozitoriumą:

Pavadinimas	AB bankas „Swedbank“
Kodas	12029651
Adresas	Konstitucijos 20A, LT–03502 Vilnius
Telefono ir fakso numeriai	1884, +370 5 268 4700

4. Informacija apie auditorius:

Auditoriaus pavadinimas	„KPMG Baltics“, UAB
Adresas	Upės g. 21, Vilnius
Telefono, fakso numeriai	+370 5 2102600, +370 5 2102659

4. Ataskaitinis laikotarpis:

Ataskaitinis laikotarpis	2011 m. sausio 1 d. – 2011 m. birželio 30 d.
---------------------------------	--

II. Apskaitos politika

Pateikta finansinė atskaitomybė yra parengta remiantis istorine savikaina, išskyrus investicijas, kurios apskaitomos tikrąja verte.

Skaičiai finansinėje atskaitomybėje yra pateikti litais.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis verslo apskaitos standartais, kitais teisės aktais:

Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 30, 2004-01-13, „Dėl Lietuvos Respublikos pensijų kaupimo įstatymo ir Lietuvos Respublikos papildomo savanoriško pensijų kaupimo įstatymo įgyvendinimo“, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymas (Žin., 2001, Nr. 99-1615), Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas (Žin., 2001, Nr. 99-1616; 2003, Nr. 123-5587), Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymas (Žin., 2003, Nr. 74-1525).

Pensijų kaupimo fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinė atskaitomybė turi būti sudaroma per keturis mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Investavimo politika

Pensijų fondas investuos lėšas ne tik litais, bet ir kitomis valiutomis.

Pensijų fondas gali investuoti į:

1. vertybinius popierius, pinigų rinkos priemones, kuriomis prekiaujama pripažintose ir visuomenei prieinamose reguliuojamose rinkose, veikiančiose Lietuvos Respublikoje ar Europos Sąjungos valstybėje bei šalyse, kurios priklauso Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijai;
2. išleidžiamus naujus vertybinius popierius, jeigu emisijos sąlygose numatytas įsipareigojimas įtraukti šiuos vertybinius popierius į vertybinių popierių biržos oficialųjį prekybos sąrašą ar reguliuojamos rinkos prekybos sąrašą ir jeigu įtraukiama į sąrašą ne vėliau kaip per vienerius metus nuo išleidimo;

3. investicinius vienetus ir akcijas kolektyvinio investavimo subjektų, atitinkančių LR teisės aktų nustatytus reikalavimus;
4. indėlius ne ilgesnio kaip 12 mėnesių termino, kuriuos galima atsiimti pareikalavus ir kurie yra kredito įstaigose, kurių registruota buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažesnė kaip Europos Sąjungoje;
5. išvestines finansines priemones, skirtas Pensijų fondo rizikai valdyti;
6. kitas finansines priemones, numatytas teisės aktuose.

Pensijų fondo turtas investuojamas laikantis įstatymuose nurodytų diversifikavimo reikalavimų.

Finansinės rizikos valdymo politika

Išskiriamos bendrosios rizikos:

Biržos prekių kainos rizika – tikimybė, kad fondas, besiverčiantis prekyba biržos prekių rinkoje, gali patirti nuostolių dėl šių prekių kainų pokyčių.

Gautinų sumų sumažėjimo rizika – tikimybė, kad gautinų sumų vertė sumažės.

Kredito rizika – tikimybė, kad sandorio šalis nesugebės atsiskaityti sutartyje nustatyta tvarka.

Operacinė rizika – tikimybė patirti nuostolių dėl netinkamų ar nepavykusių fondo vidaus procesų, darbuotojų, sistemų arba išorės įvykių įtakos, taip pat dėl teisinės rizikos.

Rinkos rizika – tikimybė, kad rinkos kintamieji elementai – palūkanų norma, valiutos kursas, nuosavybės vertybinių popierių, biržos prekių kainos – pasikeis taip, kad fondas dėl sudaryto sandorio patirs nuostolių.

Su Pensijų fondo investicijomis yra susijusi ši rizika:

kredito rizika – rizika patirti nuostolius dėl skolos vertybinių popierių emitento nesugebėjimo įvykdyti savo skolinių įsipareigojimų. Siekiant sumažinti kredito riziką, dalis Pensijų fondo lėšų bus investuojamos į žemos rizikos skolos vertybinius popierius;

palūkanų normos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių palūkanų pokyčių, kurie gali turėti įtakos skolos vertybinių popierių kainoms. Siekiant sumažinti palūkanų normų riziką, formuojant Pensijų turtą sudarančių skolos vertybinių popierių portfelį, gali būti atsižvelgiama į Dalyvių vidutinę sutarties trukmę;

valiutos kurso rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio nacionalinės valiutos atžvilgiu, kuris sąlygoja neigiamą turto, laikomo ta užsienio valiuta, pokytį. Siekiant sumažinti valiutų kurso pokyčių riziką, dalis lėšų bus investuojama nacionaline valiuta bei bazine valiuta, kurios kursas nesvyruoja nacionalinės valiutos atžvilgiu;

akcijų kainos rizika – rizika patirti nuostolius dėl nepalankių akcijų kainų svyravimų. Akcijų kainos rizika mažinama užtikrinant taisyklėse ir įstatymuose numatytą diversifikavimo ir kitų apribojimų vykdymą;

rinkos likvidumo rizika – rizika patirti nuostolius dėl mažo rinkos likvidumo, kuris neleidžia parduoti finansinių priemonių norimu laiku ir už norimą kainą arba apskritai atima galimybę parduoti turimą turtą (investiciją). Siekiant sumažinti rinkos likvidumo riziką, bus investuojama tiksliai į tuos vertybinius popierius, kurie kotiruojami pripažintose pasaulio rinkose arba kurių kainą reguliariai skelbia visuotinės informavimo priemonės;

sandorio šalies rizika – rizika patirti nuostolius dėl sandorio šalies nesugebėjimo įvykdyti savo finansinius įsipareigojimus, kurie buvo prisiimti sudarant sandorį. Siekiant sumažinti sandorio šalies riziką, Bendrovė sudarys sandorius daugiausia su žemos rizikos (investicinio reitingo) kredito įstaigomis ar finansų įstaigomis, o jų nesant, su patikimais partneriais, besispecializuojančiais atitinkamoje srityje;

atsiskaitymų rizika – rizika patirti nuostolius, kai atsiskaitymo už sandorį metu sandorio šalis dėl tam tikrų priežasčių negali pervesti atitinkamų lėšų ar vertybinių popierių, nors ta sandorio šalis sandoriu įgytus įsipareigojimus jau yra patenkinusi. Siekiant sumažinti atsiskaitymų riziką, prekybinėje veikloje daugiausia bus naudojamos mokėjimų agento paslaugomis arba prekybinė veikla bus vykdoma organizuotose rinkose, kuriose atsiskaitymams taikomi visuotiniai pripažinti principai.

Investicijų portfelio struktūra

Pensijų fondo investavimo strategija remiasi prielaida, pagrįsta daugelio Dalyvių ilgalaikiu investavimo horizontu, todėl iki 100 procentų Pensijų fondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti investuojama akcijų rinkose, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Didesnį tikėtiną akcijų rinkų pelningumo svyravimą siekiama atsverti vidutiniškai stabilesnį pelningumą generuojančiomis investicijomis, kaip kad vyriausybių vertybiniais popieriais, kredito įstaigų ir kitų bendrovių skolos vertybiniais popieriais, indėliais ir pan., į kuriuos investuojama likusi Pensijų fondo grynųjų aktyvų dalis. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Turto padidėjimo ir sumažėjimo pripažinimo principai

Pinigų padidėjimas pripažįstamas pagal pinigų padidėjimą banko sąskaitoje. Atitinkamai pripažįstamas sumažėjimas – sumažėjus pinigams banko sąskaitoje.

Vertybinių popierių padidėjimas fiksuojamas įsigyjant vertybinius popierius, sumokėjus avansą – avanso suma. Taip pat padidėjimas pripažįstamas perkainavus vertybinius popierius – vertės padidėjimo suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus vertybinius popierius ar emitentui juos išpirkus arba perkainavus – vertės sumažėjimo suma. Vertybinių popierių pripažinimo momentas – atsiskaitymo diena.

Gautinų sumų straipsnio padidėjimas fiksuojamas sumokant avansus ar gavus apmokėjimus iš skolininkų.

Padidėjimas ar sumažėjimas fiksuojamas, jei atsiskaitoma užsienio valiuta – perkainuota oficialaus lito ir Lietuvos banko skelbiamo valiutos kurso suma.

Sumažėjimas fiksuojamas pardavus turtą ar pripažįstant turto vertės sumažėjimą.

Atskaitymų valdymo įmonei ir depozitoriumui taisyklės

Galimi atskaitymai iš Pensijų turto:

- **įmokos mokestis** išskaičiuojamas iš kiekvienos VSDF valdybos Bendrovei pervedamos pensijų įmokos, tačiau ne daugiau kaip 3 procentai nuo pervedamos pensijų įmokos. Jeigu Dalyvis pereina į Bendrovės pensijų fondą iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo, nuo iš kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedamų Dalyvio piniginių lėšų įmokos mokestis neskaičiuojamas.
- **metinis turto valdymo mokestis** ne didesnis kaip 1 procentas nuo vidutinės metinės Dalyvio Pensijų sąskaitoje apskaičiuotų lėšų vertės.
- **atskaitymai ir išlaidos, išskaičiuojamos dalyvavimo Pensijų fonde baigties atveju.** Dalyvio perėjimas į kitą Bendrovės valdomą pensijų fondą atliekamas nemokamai, nepriklausomai nuo perėjimo dažnumo. Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą pirmą kartą per kalendorinius metus atveju ar Dalyvio perėjimo į kitos pensijų kaupimo bendrovės valdomą pensijų fondą ne pirmą kartą per kalendorinius metus atveju, Bendrovė nuo Dalyvio vardu į kitą pensijų fondą pervedamų piniginių lėšų sumos atskaito iki 0,2 procento sumą, kurią sudaro su Dalyvio perėjimu į kitą pensijų fondą susijusios išlaidos.

Visos kitos išlaidos ir galimi mokesčiai, susiję su Pensijų fondo turto valdymu, t.y. depozitoriumo mokesčiai, mokesčiai prekybos vertybiniais popieriais tarpininkams, mokesčiai auditoriams, biuro administravimo išlaidos, reklamos išlaidos, yra apmokami Bendrovės lėšomis.

Turto ir įsipareigojimų įvertinimo metodai ir periodiškumas

Fondo turtas ir įsipareigojimas vertinami, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

Turtas (ar jo dalis) yra nurašomas tik tada, kai įgyvendinamos teisės į šį turtą (ar jo dalį) arba, kai baigiasi teisių galiojimo laikas, arba, kai šios teisės perleidžiamos.

Įsipareigojimai skaičiuojami pagal Verslo apskaitos standartų reikalavimus.

Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y., kai sutartyje nustatyti įsipareigojimai įvykdomi, anuliuojami ar nustoja galioti.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi grynųjų aktyvų vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Skaičiuojant grynųjų aktyvų vertę, užsienio valiuta denominuotų turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Lietuvos banko nustatytą oficialų tos valiutos ir lito kursą, galiojantį vertinimo dieną.

Priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą tos priemonės uždarymo kainą, išskyrus atvejus, nustatytus Lietuvos Respublikos teisės aktuose, kai priemonė yra kotiruojama keliose reguliuojamose rinkose ar per paskutiniąją prekybos sesiją priemonė nebuvo kotiruojama, arba priemonė nebuvo kotiruojama daugiau kaip 30 dienų iki vertinimo dienos, arba priemonė buvo kotiruojama rečiau nei nustatyta skaičiavimo procedūrose. Tokiais atvejais priemonių tikroji vertė nustatoma, vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų, LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka (įskaitant ir Bendrovės valdybos patvirtintas atitinkamas metodikas bei taisykles).

Priemonių, kuriomis neprekiujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma tokiu būdu:

- Nuosavybės vertybiniai popieriai vertinami, vadovaujantis LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.1.1 ir 35.1.2 papunkčiuose nurodytais metodais.
- Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės vertinami pagal „Reuters DataScope“ ir „Bloomberg“ informaciniuose šaltiniuose skelbiamą uždarymo kainą. Skolos vertybiniai popieriai ir pinigų rinkos priemonės, kurių minėtuose šaltiniuose nėra, vertinami pagal LR Vertybinių popierių komisijos patvirtintos Grynųjų aktyvų vertės skaičiavimo metodikos V skyriaus 35.2.1 ir 35.2.2 papunkčiuose numatytus metodus.
- Jei, vertinant 3.3.1 ir 3.3.2 punktuose nurodytais būdais, gauta vertė neatspindi tikrosios priemonės vertės (tikėtinos pardavimo kainos), tai vertinama pagal vertinimo modelį, nurodytą Bendrovės valdybos patvirtintose atitinkamose metodikose bei taisyklėse.

Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą.

Terminuoti indėliai bankuose vertinami pagal amortizuotos savikainos vertę.

Grynieji pinigai ir lėšos kredito įstaigose vertinami nominaliąja verte.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Kiekviena Pensijų sąskaita turi individualų sąskaitos numerį, kurį suteikia Bendrovė. Į Pensijų fondo sąskaitą pervedtos Dalyviui priklausančio piniginių lėšos (pensijų įmokos, iš kito Bendrovės pensijų fondo ar kitos pensijų kaupimo bendrovės pensijų fondo pervedtos dalyvio lėšos) konvertuojamos į apskaitos vienetus. Dalyvio dalis Pensijų turte nustatoma pagal Dalyvio Pensijų sąskaitoje įrašytų apskaitos vienetų skaičių.

Pensijų fondo Grynųjų aktyvų vertė (toliau - GAV) apskaičiuojama iš fondo turto atėmus įsipareigojimus. Fondo apskaitos vieneto vertė nustatoma fondo GAV padalijus iš visų apyvartoje esančių fondo apskaitos vienetų skaičiaus. Bendra fondo vienetų vertė yra lygi fondo GAV.

Apskaitos vieneto (jo dalių) vertė nustatoma keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinę apvalinimo taisyklę.

Apskaitos vieneto (jo dalies) vertė išreiškiama Lietuvos Respublikos valiuta. Jeigu Lietuvos Respublika įsiveda kitą oficialią valiutą, fondo apskaitos vienetai konvertuojami į naują valiutą be papildomų atskaitymų pagal oficialų (Lietuvos banko) keitimo kursą.

Pradinė Pensijų fondo apskaitos vieneto vertė yra 1 litas.

Einamosios darbo dienos apskaičiuota apskaitos vieneto vertė iki kitos darbo dienos 12 val. paskelbiama tinklalapyje www.mppf.lt.

Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentais laikomos trumpalaikės (iki trijų mėnesių) likvidžios investicijos, kurios gali būti greitai keičiamos į pinigus ir kurių vertės pasikeitimo rizika yra nereikšminga. Nuosavybės vertybiniai popieriai pinigų ekvivalentams nėra priskiriami.

III. Pastabos

1. Grynųjų aktyvų vertė, vienetų skaičius ir vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje, prieš metus, prieš duėjus metus. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2011.01.01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2011.06.30)	Prieš metus (2010.06.30)	Prieš duėjus metus (2009.06.30)
Grynųjų aktyvų vertė, Lt	58188645,1968	68074284,7727	40379152,2052	8818033,4647
Apskaitos vieneto vertė, Lt	1,3217	1,2747	1,2029	1,0606
Apskaitos vienetų skaičius	44026930,9368	53404469,9801	33568975,9366	8314052,6849

2. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų (konvertuojant pinigų į vienetus) ir išpirktų (konvertuojant vienetus į pinigus) vienetų skaičius ir vertė. Kai vienetai yra skirtingų klasių, duomenys pateikiami pagal klases.

	Ataskaitinis laikotarpis 2011 m. I pusmetis		Ataskaitinis laikotarpis 2010 m. I pusmetis	
	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt	Apskaitos vienetų skaičius	Vertė, Lt
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant pinigines lėšas į apskaitos vienetus)	9932078,3073	12879703	14962967,3989	17898280
Apskaitos vienetų skaičius (konvertuojant vienetus į pinigines lėšas)	554539,2640	716336	190354,6147	229164
Skirtumas	9377539,0433	12163367	14772612,7842	17669116

3. Investicijų portfelio struktūra. Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos. Atskleidžiami įvykiai, turėję reikšmingos įtakos investicijų portfeliui.

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinka, pagal kurios duomenis nustatyta rinkos vertė (tinklalapio adresas)	Balsų dalis emitente, %	Dalis GAV, %
I. 2011-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
TALLINK GRUPP AKTSIA	EE	EE3100004466	209144	433279	528512	501160	www.tallink.ee	0,0310	0,74
AS Olympic Entertainment Group	EE	EE3100084021	136222	300601	658432	627914	www.olympic_casino.net	0,0900	0,92
AB ŠIAULIŲ BANKAS PVA	LT	LT0000102253	326135	326135	372185	355841	www.sb.lt	0,1592	0,52
AB LIETUVOS DUJOS PVA	LT	LT0000116220	84674	84674	211327	192374	www.dujos.lt	0,0181	0,28
TEO LT PVA	LT	LT0000123911	255454	255454	579582	577731	www.nasdaqomxbaltic.com	0,0329	0,85
AB CITY SERVICE PVA	LT	LT0000127375	74176	74176	773665	724805	www.cityservice.lt	0,2347	1,06
Iš viso:				1474319	3123703	2979825			4,37
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				1474319	3123703	2979825			4,37
II. 2010-06-30									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									

AB "TEO LT"	LT	LT0000123911	30 000	30 000	36 300	61 200	www.baltic.omxno rdicexchange.com	0,0032	0,15
Iš viso:				30 000	36 300	61 200			0,15
Nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:				30 000	36 300	61 200			0,15

Emitento pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Bendra nominali vertė	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Išpirkimo / konvertavimo data	Dalis GA, %
I. 2011-06-30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	8902	890200	988099	992968	7,60	2012.10.29	1,46
LR Vyriausybė	LT	LT0000603235	10740	1074000	1132578	1142253	4,40	2013.08.05	1,68
LR Vyriausybė	LT	LT0000605107	16139	1613900	1643511	1659060	4,90	2015.04.29	2,44
LR Vyriausybė	LT	LT1000600270	555	1916304	1910775	2007514	4,95	2017.09.22	2,95
LR Vyriausybė	LT	LT1000600304	6769	2337200	2252179	2262235	2,48	2012.10.24	3,32
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	1159	4001795	4758050	4663169	9,38	2014.06.22	6,85
LATVIA Government Bond	LV	XS0638326263	139	333781	322167	330680	5,25	2021.06.16	0,49
Iš viso:				12167180	13007359	13057879			19,19
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				12167180	13007359	13057879			19,19
II. 2010-06-30									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Oficialųjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
LR Vyriausybė	LT	LT0000601981	4534	453400	442465	444506			1,10
LR Vyriausybė	LT	LT0000603227	5000	500000	557878	561953			1,39
LR Vyriausybė	LT	LT1000600213	2451	846281	794994	824554			2,04
LR Vyriausybė	LT	XS0147459803	41	141565	148445	148005			0,37
LR Vyriausybė	LT	XS0435153068	1189	4105379	4711449	4790447			11,86
LR Vyriausybė	LT	XS0457764339	591	1667093	1475937	1803315			4,47
LR Vyriausybė	LT	XS0485991417	413	1164990	1086273	1258988			3,12
Romania Government	RO	XS0495980095	978	3376838	3383588	3230917			8,00
Poland Government	PL	XS0498285351	271	935709	929945	950947			2,36
Iš viso:				13191256	13530973	14013632	-	-	34,71
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, įtraukti į Papildomąjį ar jį atitinkantį prekybos sąrašą									
Iš viso:									
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kuriais prekiaujama kitose reguliuojamose rinkose									
Iš viso:									
Išleidžiami nauji ne nuosavybės vertybiniai popieriai									
Iš viso:									

Iš viso:									
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:				13191256	13530973	14013632	-	-	34,71

KIS pavadinimas	Šalis	ISIN kodas	Kiekis, vnt.	Valdytojas	Bendra įsigijimo vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos vertės nustatymo šaltinis (tinklalapio adresas)	KIS tipas*	Dalis GA, %
-----------------	-------	------------	--------------	------------	------------------------	---------------------	--	------------	-------------

I. 2011-06-30

Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
ISHARES DAX DE	DE	DE0005933931	19807	Blackrock AM Deutschland	3941786	4630660	www.ishares.eu	KIS 3	6,80
Lyxor ETF CAC 40	FR	FR0007052782	6894	Lyxor International AM	964998	981304	www.lyxoreft.com	KIS 3	1,44
LYXOR ETF EURO STOXX 50	FR	FR0007054358	28770	Lyxor International AM	2915763	2931933	www.lyxoreft.com	KIS 3	4,31
LYXOR ETF DOW JONES IND AVG	FR	FR0007056841	10610	Lyxor International AM	3282425	3177285	www.lyxoreft.com	KIS 3	4,67
LYXOR ETF RUSSIA	FR	FR0010326140	24824	Lyxor International AM	2496371	2952789	www.lyxoreft.com	KIS 3	4,34
LYXOR ETF MSCI INDIA	FR	FR0010361683	51375	Lyxor International AM	2015494	2031088	www.lyxoreft.com	KIS 3	2,98
Lyxor ETF MSCI Emerging Markets	FR	FR0010429068	89202	Lyxor international AM	2517649	2473213	www.lyxoreft.com	KIS 3	3,63
ISHARES MSCI AC FAR EAST XJP	IE	IE00B0M63730	37923	BlackRock AM Ireland	3832196	4277173	www.ishares.eu	KIS 3	6,28
DB X-Trackers MSCI Europe	LU	LU0274209237	18770	dp Platinum Advisors	2222534	2198971	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3,23
DB X-trackers FTSE 100 ETF	LU	LU0292097234	105643	db Platinum Advisors	2571587	2471277	www.dbxtrackers.com	KIS 3	3,63
XACT OBX	NO	NO0010262249	180200	Handelsbanken Fondforvalt	2572672	3042500	www.oslobors.no	KIS 3	4,47
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	84852	XACT Fonder AB	3075618	3376944	nasdaqomxnordic.com	KIS 3	4,96
ISHARES MSCI TURKEY INVSTBLE	US	US4642867158	11839	BlackRock Fund Advisors	1913577	1694368	www.ishares.eu	KIS 3	2,49
ISHARES MSCI EMERGING MKT IN	US	US4642872349	28060	BlackRock Fund Advisors	3297657	3207311	www.ishares.eu	KIS 3	4,71
ISHARES RUSSELL 2000	US	US4642876555	14074	BlackRock Fund Advisors	2569056	2798300	www.ishares.eu	KIS 3	4,11
SPDR S&P 500 ETF TRUST	US	US78462F1030	16101	SSGA Funds Management Inc	4596341	5102400	www.spdrs.com	KIS 3	7,50
SPDR S&P EMERGING EUROPE ETF	US	US78463X6085	7220	SSGA Funds Management Inc	977093	894262	www.spdrs.com	KIS 3	1,31
VANGUARD DIVIDEND APPREC ETF	US	US9219088443	10950	Vanguard Group	1478203	1472214	www.vanguard.com	KIS 3	2,16
Iš viso:					47241020	49713992			73,02
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	47241020	49713992		73,02

II. 2010-06-30									
Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 61 str. 1 d. reikalavimus atitinkančių kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai (akcijos)									
iShares DAX	DE	DE0005933931	10044	Barclays Global investors	1886780	1915025	www.ishares.eu	KIS 3	4,74
iShares FTSE BRIC 50	DE	DE000A0MSAE7	23594	Barclays Global Investors	1709946	1782462	www.deutscheboerse.com	KIS 3	4,41
Lyxor DJ Euro Stoxx 50	FR	FR0007054358	19651	Lyxor Asset management	1864830.78	1808228.43	www.euronext.com	KIS 3	4,48
Lyxor EFT Russia	FR	FR0010326140	24717	Lyxor Asset management	2454387.87	2398988	www.lyxoreft.com	KIS 3	5,94
Lyxor ETF MSCI India	FR	FR0010361683	29776	Lyxor Asset management	1079873.59	1299012	www.lyxoreft.com	KIS 3	3,22
iShares MSCI AC FarEast ex. Japan	IE	IE00B0M63730	24128	Barclays Global Investors	2303472.30	2538430	www.ishares.eu	KIS 3	6,29
XACT OBX	NO	NO0010262249	124700.00	Handelsbanken Fondforvalt	1592605.16	1599190	www.oslobors.no	KIS 3	3,96
XACT OMXS30	SE	SE0000693293	47756	XACT Fonder AB	1605411	1698707	www.nasdaqomxbaltic.com	KIS 3	4,21
iShares MSCI Turkey ETF	US	US4642867158	8621	BlackRock Fund Advisors	1364020	1287158	us.ishares.com	KIS 3	3,19
SPDR Trust Series 1	US	US78462F1030	8101	State Street Global Adv	2173934	2358711	www.nyse.lt	KIS 3	5,84
Vanguard Health Care Vipers	US	US92204A5048	8996	The Vanguard Group	1270774	1274886	www.vanguard.com	KIS 3	3,16
Iš viso:					19306035	19960797			49,43
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)									
Iš viso:									
Iš viso KIS vienetų (akcijų):					-	19306035	19960797		49,43

* Nurodyti KIS tipą:

KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas;

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius;

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynųjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones;

KIS 5 – visų kitų rūšių KIS (alternatyvaus investavimo, privataus kapitalo, nekilnojamojo turto, žaliavų ir kt.).

Pastaba. Investuojant į fondų fondus, juos priskirti tam tikrai KIS grupei pagal fondų fondų investavimo strategiją.

Emitento pavadinimas	Šalis	Priemonės pavadinimas	Kiekis, vnt.	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Galiojimo pabaigos data	Dalis GA, %
I. 2011-06-30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	10180,00	LTL	1002652	1,98	2012.04.04	1,47
LR Vyriausybė	LT	Valstybės išdo vekseliai	8800,00	LTL	861472	2,18	2012.06.20	1,27
Iš viso:					1864124			2,74
Kitos pinigų rinkos priemonės								
Iš viso:								
Iš viso pinigų rinkos priemonių:					-	1864124		2,74
II. 2010-06-30								
Pinigų rinkos priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose								

Iš viso:									
Kitos pinigų rinkos priemonės									
Iš viso:									
Iš viso pinigų rinkos priemonių:									

Kredito įstaigos pavadinimas	Šalis	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Indėlio termino pabaiga	Dalis GA, %
I. 2011-06-30						
Indėliai kredito įstaigose						
Iš viso indėlių kredito įstaigose		-	-	-	-	-
II. 2010-06-30						
Indėliai kredito įstaigose						
DNB NORD	LT	LTL	1501625	1,95	2010.12.10	3,72
Iš viso indėlių kredito įstaigose		-	1501625	-	-	3,72

Priemonės pavadinimas	Emitentas	Šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė	Bendra rinkos vertė	Rinkos pavadinimas (tinklalapio adresas)	Galiojimo terminas	Dalis GA, %
I. 2011-06-30										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių					-	-	-	-	-	-
II. 2010-06-30										
Išvestinės finansinės priemonės, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose										
Iš viso:										
Kitos išvestinės finansinės priemonės										
Iš viso:										
Iš viso išvestinių finansinių priemonių					-	-	-	-	-	-

Banko pavadinimas	Valiuta	Bendra rinkos vertė	Palūkanų norma	Dalis GA, %
I. 2011-06-30				
Pinigai				
Swedbank	LTL	345027	1,19	0,51
Swedbank	EUR	914		0,00
Swedbank	USD	81239		0,12
Iš viso pinigų:	-	427180	-	0,63
II. 2010-06-30				
Pinigai				
Swedbank	SEK	50606	0,10	0,13
Swedbank	USD	356864	0,10	0,88
Swedbank	EUR	911578	0,10	2,26
Swedbank	LTL	5036620	0,10	9,21
Iš viso pinigų:	-	5036620		12,47

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė	Paskirtis	Dalis GA, %
I. 2011-06-30				
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d				

Iš viso:	-	-	-
II. 2010-06-30			
Kitos priemonės (aiškiai įvardyti), nenurodytos Kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 57 str. 1. d			
Iš viso:	-	-	-

Parodomas investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus nurodant, kokią subjekto grynųjų aktyvų vertės dalį (procentais) sudaro investicijos. Atskleidžiami įvykiai, turėję reikšmingos įtakos investicijų portfeliui.

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal investavimo objektus				
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2979825	4	2725110	5
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13057879	19	15974580	27
Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos)	49713992	73	38516592	66
Pinigų rinkos priemonės	1864124	3	537954	1
Indėliai kredito įstaigose	0	0		
Išvestinės finansinės priemonės	0	0		
Pinigai	427180	1	537954	1
Kitos investicinės priemonės	0	0		
Iš viso	68043000	100	58292190	100
Pagal sektorius				
Iš viso				
Pagal valiutas				
EUR	40039350	59	29 636 289	51
LTL	6003432	9	1 444 960	2
USD	15580774	23	21 309 003	37
SEK	3376944	5	3 515 366	6
NOK	3042500	4	2 386 572	4
Iš viso	68043000	100	58292190	100
Pagal geografinę zoną				
Lietuva	16869254	26	18 610 173	32
Vokietija	4630660	7	6 800 944	12
Prancūzija	14547612	21	8 929 123	15
Airija	4277173	6	3 974 116	7
Norvegija	3042500	4	2 386 572	4
Švedija	3376944	5	3 515 366	6
Jungtinės Amerikos Valstijos	15168855	22	12 910 471	22
Lenkija	0	0		
Latvija	330680	0		
Liuksemburgas	4670248	7		
Estija	1129074	2	1 165 425	2
Iš viso	68043000	100	58292190	100
Pagal trukmę				
Iki pareikalavimo	53120997	78	41 539 116	72
Iki metų	1864124	3	1 444 960	2
Virš metų	13057879	19	15 308 114	26
Iš viso	68043000	100	58292190	100

4. Investicijų vertės pokytis per ataskaitinį laikotarpį dėl jų įsigijimo, pardavimo ar išpirkimo ir tikrosios vertės pasikeitimo.

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2010.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.06.30
Terminuoti indėliai	0					0
Pinigų rinkos priemonės	537954	1858950		5392	218	1864124
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	15974580	8288725	10654424	358775	1447731	13057879
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	15974580	8288725	10654424	358775	1447731	13057879
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0					0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	2725110	486470		0	231755	2979825
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	38516592	19490174	5988878	177774	2481670	49713992
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos	0					0
Iš viso:	57754236	30124319	16643302	541940	4161374	67615820

Investicijos	Pokytis					
	Praėjusių finansinių metų pabaigoje 2009.12.31	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2010.06.30
Terminuoti indėliai	3577679	1500000	3583742	7688		1501625
Pinigų rinkos priemonės						
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 423 761	7 925 494	646 089	457 207	146 741	14 013 632
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	6 423 761	7 925 494	646 089	457 207	146 741	14 013 632
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	0					0
Nuosavybės vertybiniai popieriai	109 800	0	36 700	0	11 900	61 200
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	10 863 480	10 869 209	1 155 312		616 580	19 960 797
Išvestinės finansinės priemonės						
Nekilnojamo turto objektai						
Kitos investicijos	0					0
Iš viso:	20974720	20294703	5421843	464895	775221	35537254

5. Investicijų pardavimo rezultatai (pelnas ir nuostoliai).

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis 2011.01.01-2011.06.30	Praėjęs finansiniai metai 2010.01.01-2010.06.30
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-257416	28991
Nuosavybės vertybiniai popieriai	0	35900
Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	123558	920566
Iš viso:	-133858	985457

6. Išvestinės finansinės priemonės ar jų grupės pagal 26-ąjį verslo apskaitos standartą „Išvestinės finansinės priemonės“.
Nebuvo.

7. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos.

Tarpininkas	Suteiktų paslaugų pobūdis	Atlygis už paslaugą (Lt) 2011-06-30	Atlygis už paslaugą (Lt) 2010-06-30	Ryšys su subjekto valdymo įmone
EA fjarfestingarfelag hf. filialas	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	0	70	EA fjarfestingarfelag hf. filialas ir valdymo įmonė priklauso tam pačiam akcininkui
AB bankas „Swedbank“	Finansinių priemonių pirkimo/pardavimo komisiniai	51414.5	22522,26	AB bankas „Swedbank“ - depozitoriumas

8. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ar kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia.
Nebuvo.

9. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos.

Eil. Nr.	Paskolos suma	Paskolos valiuta	Paskolos paėmimo data	Paskolos grąžinimo terminas	Palūkanų dydis	Skolinimosi tikslas	Kreditorius	Skolintų lėšų dalis, lyginant su fondo GA (%)
I. 2011-06-30								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Iš viso								
II. 2010-06-30								
Iš viso								

10. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį. **Nebuvo.**
11. Sandorių su susijusiais asmenimis (valdymo įmone, tos pačios valdymo įmonės subjektais ir pan.) ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos, suskirstytos į grupes, kita reikšminga informacija pagal 30-ąjį verslo apskaitos standartą „Susiję asmenys“. **Nebuvo.**
12. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių buvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų taisymo pagal 7-ąjį verslo apskaitos standartą „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“. **Nebuvo.**
13. Trumpas reikšmingų pobalansinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus, apibūdinimas pagal 19-ąjį verslo apskaitos standartą „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai“. **Nebuvo.**
14. Po grynųjų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynųjų aktyvų vertę. **Nebuvo.**
15. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos subjekto turtui ar įsipareigojimams pagal 18-ąjį verslo apskaitos standartą „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ ir kitus verslo apskaitos standartus. **Nebuvo.**

VIII. IŠORINIAI PINIGŲ SRAUTAI

28. Per ataskaitinį laikotarpį 2011.01.01-2011.06.30 faktiškai gautos lėšos:

Bendra gautų lėšų suma		12957044
Periodinės įmokos į pensijų fondą	iš Valstybinio socialinio draudimo fondo	3927502
	pačio dalyvio įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
	darbdavių ir kitų trečiųjų asmenų įmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško pensijų kaupimo pensijų fondo atveju)	
Valstybinio socialinio draudimo fondo sumokėti delspinigiai		
Iš garantijų rezervo sumokėtos lėšos		
Iš kitų pensijų fondų pervestos lėšos	iš tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	221
	iš kitos pensijų kaupimo bendrovės	9029321
Kitos gautos lėšos (nurodyti šaltinį ir gautų lėšų sumą), iš viso		

--	--	--

29. Išmokėtos lėšos:

Bendra išmokėtų lėšų suma		715126
Pensijų išmokos	vienartinės išmokos dalyviams	29005
	periodinės išmokos dalyviams	
	išmokos anuiteto įsigijimui	
Į kitus pensijų fondus pervestos lėšos	valdomos tos pačios pensijų kaupimo bendrovės	85854
	valdomos kitos pensijų kaupimo bendrovės	600267
Išstojuosiems dalyviams išmokėtos lėšos (pildoma tik papildomo savanoriško kaupimo pensijų fondų atveju)		
Paveldėtojams išmokėtos lėšos		29005
Kitais pagrindais išmokėtos lėšos (nurodyti šaltinį ir išmokėtų lėšų sumą), iš viso		

IX. INFORMACIJA APIE GARANTIJŲ REZERVĄ

30. Jei pensijų fondo taisyklėse yra įsipareigojimas garantuoti tam tikrą pajamingumą, nurodyti garantuojamo pajamingumo dydį, per ataskaitinį laikotarpį į garantinį rezervą įmokėtų įmokų sumą, pateikti jo investicinių priemonių portfelį, jei buvo panaudotas, nurodyti panaudojimo priežastis, panaudotą sumą, rezervo dydį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir kitą svarbią informaciją.

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 10.

X. INFORMACIJA APIE PENSIJŲ FONDO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

31. Pensijų fondo reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2011.06.30:

Žr. aiškinamojo rašto pastabą nr. 7.

XI. KITA INFORMACIJA

32. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie pensijų fondo veiklą, kad būtų galima tinkamai įvertinti fondo veiklos pokyčius ir rezultatus.

~.

XII. ATSAKINGI ASMENYS

33. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris.

~.

34. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai).

~.

35. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pensijų fondo veiklos rezultatų vertinimui.

Žemiau pasirašę atsakingi asmenys patvirtina, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir kad nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti esminės įtakos valdymo įmonės veiklos rezultatų vertinimui.

Generalinis direktorius

Ramūnas Stankevičius

Vyr. buhalterė

Dovilė Bajalienė

Vyr. buhalterės pavaduotoja

Lina Gaigalienė

36. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

36.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas (nurodyti vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus);

Ramūnas Stankevičius, Generalinis direktorius, (8 37) 719302, 719562, r.stankevicius@mppf.lt

Dovilė Bajalienė, Vyr. buhalterė, (8 37) 719302, 719562, d.bajaliene@mppf.lt

Lina Gaigalienė, Vyr. buhalterės pavaduotoja, (8 37) 719302, 719562, l.gaigaliene@mppf.lt

36.2. jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

IV. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL INVESTICINES PRIEMONES

Investicijų pasiskirstymas pagal investicijas į Lietuvos ir kitų šalių investicines priemones

Eil. Nr.	Investicinės priemonės	Vertė, Lt
1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	2979825
1.1.	Rezidentai	2979825
1.1.1.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	2979825
1.1.2.	Finansinės korporacijos (S.12)	
1.1.2.1.	Centrinis bankas (S.121), kitos pinigų finansinės institucijos (S.122)	
1.1.2.2.	Draudimo korporacijos ir pensijų fondai (S.125)	
1.1.2.3.	Kiti finansiniai tarpininkai, išskyrus draudimo korporacijas ir pensijų fondus (S.123), finansinės pagalbinės įmonės (S.124)	
1.2.	Ne rezidentai	
2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	13057879
2.1.	Rezidentai	12727199
2.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	12727199
2.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
2.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
2.2.	Ne rezidentai	330680
3.	Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai (akcijos)	49713992
3.1.	Rezidentai	
3.2.	Ne rezidentai	49713992
4.	Pinigų rinkos priemonės	1864124
4.1.	Rezidentai	1864124
4.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	1864124
4.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
4.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
4.2.	Ne rezidentai	
5.	Indėliai kredito įstaigose	0
5.1.	Rezidentai	
5.2.	Ne rezidentai	
6.	Išvestinės finansinės priemonės	0
6.1.	Rezidentai	0
6.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
6.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
6.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
6.2.	Ne rezidentai	
7.	Pinigai	427180
7.1.	Rezidentai	427180
7.2.	Ne rezidentai	
8.	Nekilnojamasis turtas	0
8.1.	Lietuvoje	
8.2.	Užsienyje	
9.	Kitos investicijos	0
9.1.	Rezidentai	0

9.1.1.	Valdžios sektorius (S.13)	
9.1.2.	Nefinansinės korporacijos (S.11)	
9.1.3.	Finansinės korporacijos (S.12)	
9.2.	Ne rezidentai	

V. PRANEŠIMAS APIE PENSIJŲ FONDŲ INVESTICIJŲ PASISKIRSTYMĄ PAGAL VALIUTAS IR GEOGRAFINĘ ZONĄ

Investicijų pasiskirstymas pagal valiutas ir geografinę zoną

Investicijų pasiskirstymas	Rinkos vertė	Dalis aktyvuose (%)	Rinkos vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Dalis aktyvuose ataskaitinio laikotarpio pradžioje (%)
Pagal valiutas:				
litas	6003432	9	1 444 960	2
eurais	40039350	59	29 636 289	51
kita valiuta	22000218	32	27 210 941	47
Iš viso	68043000	100	58292190	100
Pagal geografinę zoną:				
Lietuva	16869254	26	18 610 173	32
kitos Europos Sąjungos valstybės	32962391	48	24 384 973	42
kitos Europos ekonominės erdvės valstybės (Islandija, Norvegija, Lichtenšteinas)	3042500	4	2 386 572	4
Jungtinės Amerikos Valstijos ir Kanada	15168855	22	12 910 472	22
Japonija				
kitos šalys				
Iš viso	68043000	100	58292190	100